

新北市地方教育發展基金—新北市立中和國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	281,605,000	100.00	295,748,182	100.00	14,143,182	5.02	291,572,080	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	14,541	0.00
415 違規罰款收入							14,541	0.00
43 勞務收入	4,022,000	1.43	5,794,070	1.96	1,772,070	44.06	4,779,723	1.64
431 服務收入	4,022,000	1.43	5,794,070	1.96	1,772,070	44.06	4,779,723	1.64
45 財產收入	273,000	0.10	346,179	0.12	73,179	26.81	219,605	0.08
451 財產處分收入			50,000	0.02	50,000		-	
453 權利金收入	270,000	0.10	270,000	0.09			202,500	0.07
454 利息收入	3,000	0.00	26,179	0.01	23,179	772.63	17,105	0.01
46 政府撥入收入	273,701,000	97.19	286,386,789	96.83	12,685,789	4.63	283,113,860	97.10
462 公庫撥款收入	273,701,000	97.19	286,386,789	96.83	12,685,789	4.63	283,113,860	97.10
4S 教學收入	3,555,000	1.26	3,147,500	1.06	-407,500	-11.46	3,324,150	1.14
4S1 學雜費收入	3,555,000	1.26	3,147,500	1.06	-407,500	-11.46	3,324,150	1.14
4Y 其他收入	54,000	0.02	73,644	0.02	19,644	36.38	120,201	0.04
4YY 雜項收入	54,000	0.02	73,644	0.02	19,644	36.38	120,201	0.04
5 基金用途	283,105,000	100.53	295,727,284	99.99	12,622,284	4.46	289,656,216	99.34
53 國民教育計畫	281,955,000	100.12	293,514,228	99.24	11,559,228	4.10	289,106,216	99.15
5M 建築及設備計畫	1,150,000	0.41	2,213,056	0.75	1,063,056	92.44	550,000	0.19
購建固定資產	1,150,000	0.41	2,213,056	0.75	1,063,056	92.44	550,000	0.19
本期賸餘(短絀)	-1,500,000		20,898		1,520,898	-101.39	1,915,864	
期初基金餘額	4,325,810		7,041,674		2,715,864	62.78	5,125,810	
解繳公庫								
期末基金餘額	-2,825,810		7,062,572		4,236,762	149.93	7,041,674	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立中和國民中學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	-5,036,282
8001 本期賸餘(短絀)	12,653,513
8002 調整非現金項目	7,617,231
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	10,699,617
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,843,790
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,144,173
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	4,233,592
8401 增加短期債務及其他負債	-2,651,976
8404 減少短期債務及其他負債	1,581,616
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	7,054,674
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	23,993,745
87 期初現金及約當現金	31,048,419
88 期末現金及約當現金	

- 1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	64,170,634	100.00	58,510,286	100.00	5,660,348	9.67
流動資產	32,444,531	50.56	23,993,745	41.01	8,450,786	35.22
現金	31,048,419	48.38	23,993,745	41.01	7,054,674	29.40
銀行存款	31,048,419	48.38	23,993,745	41.01	7,054,674	29.40
銀行存款-縣(市)庫存款	7,347,183	11.45	7,041,674	12.03	305,509	4.34
銀行存款-保管金專戶	23,701,236	36.93	16,952,071	28.97	6,749,165	39.81
預付款項	1,396,112	2.18	0	0.00	1,396,112	0.00
預付費用	1,396,112	2.18	0	0.00	1,396,112	0.00
固定資產	31,281,555	48.75	33,854,144	57.86	-2,572,589	-7.60
土地改良物	7,586,207	11.82	8,607,457	14.71	-1,021,250	-11.86
土地改良物	11,518,639	17.95	11,518,639	19.69	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,932,432	-6.13	-2,911,182	-4.98	-1,021,250	35.08
房屋建築及設備	3,406,069	5.31	3,479,468	5.95	-73,399	-2.11
房屋建築及設備	3,690,823	5.75	3,690,823	6.31	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-284,754	-0.44	-211,355	-0.36	-73,399	34.73
機械及設備	4,812,573	7.50	5,823,008	9.95	-1,010,435	-17.35
機械及設備	18,498,328	28.83	19,463,744	33.27	-965,416	-4.96
累計折舊-機械及設備	-13,685,755	-21.33	-13,640,736	-23.31	-45,019	0.33
交通及運輸設備	821,166	1.28	717,951	1.23	103,215	14.38
交通及運輸設備	2,481,082	3.87	2,220,982	3.80	260,100	11.71
累計折舊-交通及運輸設備	-1,659,916	-2.59	-1,503,031	-2.57	-156,885	10.44
雜項設備	14,655,540	22.84	15,226,260	26.02	-570,720	-3.75
雜項設備	28,838,787	44.94	30,939,529	52.88	-2,100,742	-6.79
累計折舊-雜項設備	-14,183,247	-22.10	-15,713,269	-26.86	1,530,022	-9.74
無形資產	321,978	0.50	520,944	0.89	-198,966	-38.19
無形資產	321,978	0.50	520,944	0.89	-198,966	-38.19
電腦軟體	321,978	0.50	520,944	0.89	-198,966	-38.19
其他資產	122,570	0.19	141,453	0.24	-18,883	-13.35
什項資產	122,570	0.19	141,453	0.24	-18,883	-13.35
暫付及待結轉帳項	122,570	0.19	141,453	0.24	-18,883	-13.35
代管資產	5,116,405,082	973.13	4,913,406,074	397.51	202,999,008	4.13
代管資產-土地	5,062,834,173	889.64	4,857,114,903	301.30	205,719,270	4.24
代管資產-房屋及建築	53,410,617	83.23	56,026,476	95.75	-2,615,859	-4.67

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,913,406,074元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

—新北市立中和國民中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,504,529	39.74	17,093,524	29.21	8,411,005	49.21
流動負債	21,090,501	32.87	14,261,112	24.37	6,829,389	47.89
應付款項	21,090,501	32.87	14,261,112	24.37	6,829,389	47.89
應付代收款	21,090,501	32.87	14,261,112	24.37	6,829,389	47.89
應付代收款	21,090,501	32.87	14,261,112	24.37	6,829,389	47.89
其他負債	4,414,028	6.88	2,832,412	4.84	1,581,616	55.84
什項負債	4,414,028	6.88	2,832,412	4.84	1,581,616	55.84
存入保證金	2,733,305	4.26	2,832,412	4.84	-99,107	-3.50
存入保證金	2,733,305	4.26	2,832,412	4.84	-99,107	-3.50
暫收及待結轉帳項	1,680,723	2.62	0	0.00	1,680,723	0.00
暫收及待結轉帳項	1,680,723	2.62	0	0.00	1,680,723	0.00
淨資產	38,666,105	60.26	41,416,762	70.79	-2,750,657	-6.64
淨資產	38,666,105	60.26	41,416,762	70.79	-2,750,657	-6.64
淨資產	38,666,105	60.26	41,416,762	70.79	-2,750,657	-6.64
累積餘額	38,666,105	60.26	41,416,762	70.79	-2,750,657	-6.64
合 計	64,170,634	100.00	58,510,286	100.00	5,660,348	9.67

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-機械及設備	91,912	0.14	110,012	0.19	-18,100	-16.45
代管資產-交通及運輸設備	9,740	0.02	41,935	0.07	-32,195	-76.77
代管資產-什項設備	58,640	0.09	112,748	0.19	-54,108	-47.99
應付代管資產	-5,116,405,082	973.13	-4,913,406,074	397.51	-202,999,008	4.13
合 計	64,170,634	100.00	58,510,286	100.00	5,660,348	9.67

信託代理與保證資產 0
保證品 0

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,913,406,074元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	64,170,634	100.00	58,510,286	100.00	5,660,348	9.67

註：